

Document

PO-009-GNE

Política de Compliance Penal

Contingut

1.	OBJECTIU DE LA POLÍTICA DE COMPLIANCE.....	3
2.	APLICACIÓ	3
3.	COMPROMISOS	3
4.	RESPONSABILITATS.....	5
5.	APROVACIÓ	5

1. Objectiu de la Política de *Compliance*

La Política de *Compliance* de Nexus Energía, S.A. (en endavant, Nexus, Grup Nexus o l'Organització) forma part del Sistema de Govern i Compliment Penal del Grup Nexus i defineix els principis generals i compromisos en matèria de compliment que hem de tenir present en l'exercici de les nostres activitats i en les relacions amb els nostres grups d'interès. Amb aquesta política es reafirma el compromís amb els valors establerts en el nostre Codi Ètic i de Conducta.

2. Aplicació

La Política de *Compliance* és d'aplicació a tots els professionals¹ del Grup Nexus, així com a aquelles persones que actuïn en nom o per compte de Nexus, socis de negoci², i altres grups d'interès, dins de l'exercici normal de les seves activitats i transaccions per a la nostra Organització.

Nexus promou que els seus socis de negoci adoptin unes pràctiques i pautes de conducta respectant els principis d'aquesta Política i els del Codi Ètic i de Conducta que li siguin d'aplicació. El Grup pot adoptar mesures encaminades a mantenir relacions de negoci únicament amb contraparts que desenvolupin la seva activitat respectant la Política de *Compliance*.

3. Compromisos

Nexus es compromet al següent:

- La implementació i desenvolupament efectiu d'una cultura de comportament ètic i de compliment de la legalitat vigent i normativa interna per part de tots els professionals de Nexus amb independència del lloc que ocupin en l'organigrama i del lloc geogràfic on prestin els seus serveis.
- "Tolerància zero" davant de qualsevol acte il·lícit o delictiu relacionat amb les nostres activitats empresarials o contrari als valors i principis recollits en el nostre Codi Ètic, tant per part dels professionals de Nexus com pels nostres socis de negoci o, en general, per qualsevol dels grups d'interès. Amb això, el desenvolupament de les nostres activitats estarà presidit per valors ètics, de compliment de la legalitat, objectivitat, transparència, màxima professionalitat i compromís.

¹ Es refereix com a "professionals" a tot el col·lectiu obligat de complir amb els valors, principis i pautes de comportament recollides en el Codi: persones que treballen a Nexus, independentment del seu nivell jeràrquic, i a tots els membres del Consell d'Administració, de la Comissió d'Auditoria, Comissió Executiva i de qualsevol altra comissió creada en el si del Consell, tant de Nexus Energía, S.A. com de qualsevol altra societat participada sobre les que Nexus té un control efectiu o la responsabilitat de la seva gestió i operació.

² Qualsevol contrapart amb qui Nexus té, o preveu establir-ne, algun tipus de relació de negocis.

Especialment, no es toleren conductes que poguessin ser constitutives de qualsevol forma de corrupció o suborn, tant quan es pogués veure implicat un funcionari o autoritat pública, com una empresa, sigui en transaccions nacionals o internacionals, havent en tot moment d'actuar amb respecte a la competència lleial entre empreses i a la funció pública. Finalment, no admetem conductes que suposin la comissió o el risc de comissió de qualsevol dels delictes que es contemplen en el nostre mapa de riscos penals.

- El Consell, a proposta de la Comissió d'Auditoria, nomenarà un Òrgan de *Compliance* Penal, que serà un òrgan col·legiat per supervisar el funcionament i compliment del nostre Model de Prevenció de Delictes i del Sistema de Gestió de *Compliance* penal ("SGCP") que el desenvolupa i que reportarà a la Comissió d'Auditoria regularment. Aquest Òrgan disposarà d'autoritat, independència i autonomia en l'exercici de les seves funcions i serà dotat dels recursos materials i econòmics suficients per poder desenvolupar les seves funcions, fomentar i respectar la seva autonomia i independència i facilitar la seva formació per tal de dotar-lo de l'autoritat i lideratge necessaris per a l'exercici de les seves funcions.
- Formar, conscienciar i sensibilitzar els professionals de Nexus i, eventualment, els socis de negoci com a ressort per promoure una veritable cultura ètica i de compliment en el Grup Nexus i difondre-la entre els nostres grups d'interès. Aquestes formacions versaran sobre els elements claus de la responsabilitat penal de la persona jurídica, els delictes associats a les activitats i al mapa de riscos penals de l'Organització, les conseqüències dels incompliments, així com els rols i responsabilitats dels professionals de Nexus en relació amb l'SGCP.
- Informar i conscienciar els professionals i contraparts de Nexus de l'obligació de comunicar conductes d'incompliment o no alineades amb els nostres principis i valors, actes il·lícits i possibles situacions de frau, a través del canal de comunicació habilitat.
- Habilitació i manteniment d'un Canal ètic i de consultes per a professionals i proveïdors, així com un reglament intern que el desenvolupa, regulant els drets i obligacions dels usuaris, garantint drets com la confidencialitat i protecció de dades personals, l'objectivitat i independència de criteri en la presa de decisions i, especialment, la presumpció d'innocència i la garantia de no represàlia a les persones que denunciïn fets amb bona fe. Aquest Canal ha de ser utilitzat obligatòriament per qualsevol professional quan es detecti un incompliment o risc d'incompliment del Codi Ètic i de Conducta, de l'SGCP, de les normes i controls interns o davant la comissió (o el risc de comissió) d'un acte il·lícit o delictes.
- Establiment d'un SGCP, desenvolupant el Model de Prevenció de Delictes adoptat, amb l'objectiu de buscar la màxima eficàcia del model, que permeti identificar, avaluar i gestionar els riscos d'incompliment en l'activitat del Grup Nexus aplicant controls en els processos i activitats de l'organització mitjançant normativa interna (polítiques, normes i procediments) que ajudi a la prevenció i detecció d'incompliments i delictes. A més, cal establir indicadors per poder dur a terme el monitoratge del SGCP, vetllant per la seva efectiva implementació, desenvolupament i millora contínua.

- Adopció de mesures disciplinàries adequades en cas d'infracció del Codi Ètic i de Conducta, l'SGCP, les normes i controls interns o la comissió d'un acte il·lícit o delictu, d'acord amb la legislació laboral vigent i altres legislacions aplicables i concordants, que garanteixin l'aplicació equitativa, justa i proporcional de les sancions. Això s'entén sense perjudici de les responsabilitats de qualsevol altra naturalesa que es puguin derivar dels actes comesos.
- Avaluar periòdicament el compliment i eficàcia de l'SGCP promovent la seva millora contínua.

4. Responsabilitats

El Consell d'Administració de Nexus és el màxim responsable del Sistema de Govern i Compliment, que a través de la Comissió d'Auditoria ha de promoure, incentivar i assegurar que s'adopten les mesures necessàries per a un correcte disseny, desenvolupament i implementació d'aquesta Política.

L'Òrgan de *Compliance* Penal ha de supervisar el funcionament i compliment del Model de Prevenció de Delictes i de l'SGCP que el desenvolupa, reportant regularment al Consell, a través de la Comissió d'Auditoria.

L'alta direcció ha d'actuar amb el compromís màxim amb la Política i ser referent en l'Organització per la seva conducta ètica i de compliment, mostrant el seu suport inequívoc a l'Òrgan de *Compliance* per a la identificació de riscos i el desenvolupament i implementació de totes les mesures de control necessàries per a la seva millor gestió i evitar la comissió d'actes delictius, irregulars o de frau. També ha de vetllar perquè els empleats de la seva Direcció tinguin coneixement i compleixin aquesta política.

Tots els professionals del Grup Nexus han de conèixer i complir aquesta Política de *Compliance*.

5. Aprovació

La Política de *Compliance* ha estat aprovada pel Consell d'Administració el dia 24 de març de 2022.

Canvis efectuats

Versió	Data	Descripció del Canvi	Persona Responsable
1	24/03/2022	Creació del document de la Política de <i>Compliance</i>	Noelia Ortiz

A Barcelona, a 24 de març de 2022

Albert Xalabarder Miramanda
President del Consell d'Administració
i de la Comissió d'Auditoria

Joan Canela
Director General

Sandra Isart
Directora C. de Sistemes, CISO
i membre de l'OCP

Noelia Ortiz
Directora C. Auditoria Interna,
***Compliance Officer* i presidenta de l'OCP**

Ana Rojas
Directora de Serveis Jurídics, DPO i
i membre de l'OCP